

RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de RENNES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00545
Numéro SIREN : 511 646 200
Nom ou dénomination : HOLDOZ

Ce dépôt a été enregistré le 16/04/2024 sous le numéro de dépôt 6666

SARL HOLDOZ

COMPTES ANNUELS

DÉPÔT DU

16 AVR. 2024

TRIBUNAL DE COMMERCE DE RENNES

BGRIP N° 2050 2023

2050 - Bilan Actif

06666

1

BILAN - ACTIF

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL HOLDOZ		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		5 RUE du Champ Jacquet 35000 RENNES		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		5 1 1 6 4 6 2 0 0 0 0 0 3 6		Néant		<input type="checkbox"/>	
				Exercice N clos le		31/08/2023	
		Brut		Amortissements, provisions		Net	
		1		2		3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC			
	Frais d'établissement *	CX		CQ			
	Frais de développement *	AF	190	AG		190	
	Concessions, brevets et droits similaires	AH		AI			
	Fonds commercial (1)	AJ		AK			
	Autres immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN		AO			
	Terrains	AP		AQ			
	Constructions	AR	1 140	AS	593	546	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	49 868	AU	20 369	29 498	
Autres immobilisations corporelles	AV	25 460	AW		25 460		
Immobilisations en cours	AX		AY				
Avances et acomptes	CS		CT				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	1 994 356	CV	66 000	1 928 356	
Autres participations	BB		BC				
Créances rattachées à des participations	BD		BE				
Autres titres immobilisés	BF		BG				
Prêts	BH	9 278	BI		9 278		
Autres immobilisations financières*	BJ	2 080 294	BK	86 963	1 993 330		
TOTAL (II)							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL		BM			
		Matières premières, approvisionnements	BN		BO		
		En cours de production de biens	BP		BQ		
		En cours de production de services	BR		BS		
		Produits intermédiaires et finis	BT	33 515	BU		33 515
	Marchandises	BV		BW			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	122 400	BY		122 400	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BZ	3 630 996	CA		3 630 996
		Autres créances (3)	CB		CC		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CD		CE		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CF	31 466	CG		31 466	
	Disponibilités	CH	92 392	CI		92 392	
Charges constatées d'avance (3)*		CJ	3 910 772	CK		3 910 772	
TOTAL (III)							
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 991 066	IA	86 963	5 904 103	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

Capid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL HOLDOZ		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	DA	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	50 000		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	21 896		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 139 925		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	371 808		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	47 389		
	TOTAL (I)	DL	2 731 019		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	123 809		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 162 271		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	153 655		
	Dettes fiscales et sociales	DY	368 309		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	365 038			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	3 173 083		
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 904 103		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IE			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EF			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EG	3 079 180			
		EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL HOLDOZ		Neant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC	
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF	
		FG	1 317 433	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 317 433	FK	FL
	Production stockée*			FM	
	Production immobilisée*			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	
	Autres produits (I) (11)			FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	
	Variation de stock (marchandises)*			FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	
	Salaires et traitements*			FY	
	Charges sociales (10)			FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA
					GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC
	Autres charges (12)			GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GE
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GF
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GG	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GH	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GI	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GJ	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GK	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GL	
	Différences positives de change			GM	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GN	
Total des produits financiers (V)				GO	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GP	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GQ	
	Différences négatives de change			GR	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GS	
Total des charges financières (VI)				GT	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GU	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GV	
				GW	

(RENOVOIS voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise		SARL HOLDOZ		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	457	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	429 263	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	429 720	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	33 988	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	240 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	10 208	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	284 196	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	145 524
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 481 469
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 109 661
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	371 808
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
			- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	96 519
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	100 385
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)	RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	9 579
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5				
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9		
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
	Voir état annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cepid Group

COMPTES ANNUELS / 2023

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

Annexes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL HOLDOZ

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 5 904 103 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 371 809 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/12/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 3 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 7 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Transmission universelle du patrimoine (TUP) :

La société HOLDOZ a absorbé la société 1 PSTA au 6 juin 2023. Ainsi, les actifs et les passifs de la société absorbée ont été comptabilisés dans les comptes annuels de la société absorbante.

Abandon de compte courant :

La société HOLDOZ a accordé un abandon de compte courant à la société 7 PSTA à hauteur de 230 000 euros. Cet abandon a pour objectif d'assurer une amélioration de la situation nette de la société bénéficiaire de l'abandon.

La société HOLDOZ bénéficie d'une clause de retour à meilleure fortune. Le retour à meilleure fortune est défini par la reconstitution des capitaux propres à hauteur de la somme minimale de 10 000 euros (soit le montant du capital social de la société bénéficiaire de l'abandon) et de l'apurement total des résultats déficitaires antérieurs.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	190			190
Immobilisations incorporelles	190			190
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 140			1 140
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 130	726	5 963	5 893
- Matériel de transport	2 537			2 537
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 070	20 425	4 057	41 438
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	6 390	19 071		25 461
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	46 267	40 223	10 020	76 469
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 037 357	7 000	50 000	1 994 357
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	279	9 000		9 279
Immobilisations financières	2 037 635	16 000	50 000	2 003 635

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		40 223	16 000	56 223
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		10 020	50 000	60 020
Scissions				
Mises hors service				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

- Filiales				
(détenues à + 50 %)				
SCI 15 RDB IMMO 35000 RENNES	1 000		99,00	-28 638
SARL 4 RNJC 35000 RENNES	50 000		100,00	-281 623
SARL 18 PSTA PETIT BAR 35000 RENNES	10 000	47 486	95,00	124 361
SCI 18 PSTA IMMO 35000 RENNES	1 000		99,00	12 024
SCI 19 PSTA IMMO 1 35000 RENNES	10 000	-4 105	99,99	20 202
SCI 5 PCJ IMMO 35000 RENNES	1 000	-9 426	99,90	21 577
SARL 9 PCJ 35000 RENNES	50 000	-11 033	95,00	36 987
EURL 5 RDM 35000 RENNES	15 000	348 686	100,00	-45 381
SCI KELIDE 35000 RENNES	1 000	-55 790	99,00	-1 957
EURL 21 RSTM 35000 RENNES	25 000	-392 824	100,00	-268 016
SARL 10 PSTA 35000 RENNES	40 000	-288 031	100,00	-66 777
SARL 1 RDM 35000 RENNES	307 000	-272 566	99,98	2 687
SCI 1 RDM IMMO 35000 RENNES	1 000	1	99,90	20 721
SARL 5 PSTA 35000 RENNES	10 000		70,00	-123 044
EURL 16 PSTA COMPTOIR 35000 RENNES	1 500	80 687	95,00	202 010
SCI 16 PSTA IMMO 35000 RENNES	1 000		99,90	8 264
SCI 10 PSTA IMMO 35000 RENNES	1 000	-29 201	99,90	3 865
EURL 15 PSTA 35000 RENNES	1 000	34 128	100,00	12 284
SARL 19 PSTA TY ANNA 35000 RENNES	8 000	294 638	95,00	119 797
EURL 15 PSTA BONNE NOUVELLE 35000 RENNES	7 624	330 355	100,00	133 334
- Participations				
(détenues entre 10 et 50 %)				
SARL OK INVEST 35000 RENNES	1 000	-5 426	10,00	-1 244
SARL OC INVEST 35000 RENNES	1 000	-5 426	10,00	-1 244
SARL OD INVEST 35000 RENNES	1 000	-5 426	10,00	-1 244
SARL 7 PSTA 35000 RENNES	10 000	-149 885	10,00	105 272

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

- Filiales (détenues à + 50 %)	1 942 914	1 876 914			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 300	1 300			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement					
- Fonds commercial					
- Autres postes d'immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles					
- Terrains					
- Constructions sur sol propre					
- Constructions sur sol d'autrui					
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		295	298		593
- Installations générales, agencements aménagements divers		8 225	1 065	5 963	3 327
- Matériel de transport		662	846		1 508
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		11 380	8 211	4 057	15 534
- Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles		20 563	10 420	10 020	20 963

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 855 068 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 279		9 279
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
	122 400	122 400	
Autres	3 630 997	3 630 997	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	92 393	92 393	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000 000 EURO décomposé en 2 235 titres d'une valeur nominale de 447,43 EURO.

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	37 401	9 988		47 389
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		9 988		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 173 084 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	123 809	29 906	65 420	28 483
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 655	153 655		
Dettes fiscales et sociales	368 310	368 310		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 527 310	2 527 310		
Produits constatés d'avance				
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	112 571			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	28 271			
(**) Dont envers les associés	14 044			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 14 043 EURO.

Notes sur le bilan

Emprunt BPGO : caution personnelle de David OZDEMIR à hauteur de 115k €.

Charges à payer

FOURN.FACT.NON.PARVENUES	14 495
INT COURUS SUR EMPRUNTS	213
CONGES A PAYER	44 008
CHARGES SOCIALES SUR CP	12 433
CHARGES A PAYER	5 771
ETAT CHARGES A PAYER	12 076
TAXE D APPRENTISSAGE	282

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

CHARGES CONSTATEES D AVANCE	83 924
CCA RSI	8 469
CCA	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Ventes de produits finis		
Ventes de produits intermédiaires		
Ventes de produits résiduels		
Travaux		
Etudes		
Prestations de services	1 122 000	1 122 000
Ventes de marchandises		
Produits des activités annexes	195 433	195 433

HOLDOZ

Société à responsabilité limitée
Au capital de 1.000.000 d'euros
Siège social : 5, rue du Champ Jacquet
35000 RENNES

511 646 200 RCS RENNES

* * * * *

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 FEVRIER 2024

Extrait du texte des résolutions

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 août 2023, s'élevant à 371.808,54 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

- Résultat net comptable : 371.808,54 euros

AFFECTATION :

- Au compte « Autres réserves », la somme de : 371.808,54 euros

TOTAL : 371.808,54 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé les distributions de dividendes intervenues au cours des trois derniers exercices :

Exercice	31/08/2022	31/08/2021	31/08/2020
Dividende brut total	100.000 €	/	/
Dividende non éligible à l'abattement (Article 158-3-2° du CGI)		/	/
Dividende éligible à l'abattement (Article 158-3-2° du CGI)	100.000 €		
Dividende assujetti au prélèvement forfaitaire (Article 117-quater du CGI)	100.000 €		

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 FEVRIER 2024

Extrait du procès-verbal

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 août 2023, s'élevant à 371.808,54 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

- Résultat net comptable : 371.808,54 euros

AFFECTATION :

- Au compte « Autres réserves », la somme de : 371.808,54 euros

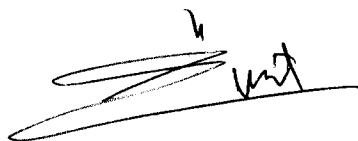
TOTAL : 371.808,54 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé les distributions de dividendes intervenues au cours des trois derniers exercices :

Exercice	31/08/2022	31/08/2021	31/08/2020
Dividende brut total	100.000 €	/	/
Dividende non éligible à l'abattement (Article 158-3-2° du CGI)		/	/
Dividende éligible à l'abattement (Article 158-3-2° du CGI)	100.000 €		
Dividende assujetti au prélèvement forfaitaire (Article 117-quater du CGI)	100.000 €		

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour extraits certifiés conformes
La Gérance





HOLDOZ

SARL au capital de 1 000 000 €

**Siège social : 5 RUE DU CHAMP JACQUET
35000 RENNES**

RCS RENNES 511 646 200

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31/08/2023

Tableau de l'ordre de la Région Bretagne | Compagnie Régionale Ouest Atlantique
SAS au Capital de 152 460 € | RCS RENNES b 301 241 642 | TVA FR91 301 241 642

INITIA SAS DES BUREAUX DES 35000 RENNES - 2, RUE DU CHAMP JACQUET - 35000 RENNES - FRANCE - Tél : 02 99 78 12 12 - Email : contact@initia.com - www.initia.com



À l'assemblée générale de la société HOLDOZ

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale en date du 22 février 2023, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SARL HOLDOZ relatifs à l'exercice clos le 31/08/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SARL HOLDOZ à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/09/2022 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Test de dépréciation des titres de participations

Dans le cadre de notre appréciation des principes et méthodes comptables suivis par la société, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté notamment sur la réalisation de test de dépréciation sur les titres immobilisés et nous nous sommes assurés que les titres ne devaient pas faire l'objet d'une dépréciation complémentaire.



IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SARL à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la SARL ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre SARL.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à RENNES, le 13 janvier 2024

Le Commissaire aux comptes

INITIA, représenté par

Eric MENER

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Eric Mener', written over a faint horizontal line.

SARL HOLDOZ

5 RUE du Champ Jacquet
35000 RENNES

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

CAPEOS CONSEILS



Inscrit à l'Ordre des Experts-Comptables

29 RUE RUE DE LORIENT 35000 RENNES

Tél. 0299547444

www.apeos.fr

 Pour identification

Sommaire

Rapport de présentation des comptes	2
1. COMPTES ANNUELS	3
Bilan	4
Compte de résultat	6
Annexes	7
Règles et méthodes comptables	8
Faits caractéristiques	10
Notes sur le bilan	11
Notes sur le compte de résultat	18
Détail des comptes	19
Détail du bilan	20
Détail du compte de résultat	26
2. Dossier de gestion	31
Soldes intermédiaires de gestion	32
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	33
Tableaux de Gestion	38
Tableau des emprunts	41
3. Liasse fiscale	42

 Pour identification

Rapport de présentation des comptes**COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE
COMPTABLE**

Conformément à la mission qui nous a été confiée par , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL HOLDOZ relatifs à l'exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

Total bilan	5 904 103,06
Chiffre d'affaires	1 317 433,34
Résultat net comptable (Bénéfice)	371 908,54

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à RENNES
Le 15/12/2023

LECONTE VINCENT
EXPERT-COMPTABLE ASSOCIE

 Pour identification

Pour identification

COMPTES ANNUELS / 2023

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

COMPTES ANNUELS

Pour identification

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	31/08/2022	31/08/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val similaires	190		190	190
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 140	593	547	845
Autres immobilisations corporelles	49 868	20 370	29 499	18 469
Immobilisations corporelles en cours	25 461		25 461	6 390
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 994 357	66 000	1 928 357	2 037 357
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 279		9 279	279
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 080 294	86 963	1 993 331	2 063 529
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	33 516		33 516	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	122 400		122 400	570 067
Autres créances	3 630 997		3 630 997	2 269 935
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	31 467		31 467	77 248
Charges constatées d'avance (3)	92 393		92 393	33 607
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 910 772		3 910 772	2 950 858
Frais d'émission d'emprunt à étaier				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 991 066	86 963	5 904 103	5 014 386
1) Dont droit au bail				
2) Dont à moins d'un an (brut)				
3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Pour identification

Bilan

	31/08/2023	31/08/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	50 000	50 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles	21 897	21 897
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 139 925	966 330
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	371 809	273 595
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	47 389	37 401
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 731 019	2 449 223
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	123 809	39 372
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 162 272	2 056 489
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 655	57 550
Dettes fiscales et sociales	368 310	381 572
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	365 038	30 181
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	3 173 084	2 565 164
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 904 103	5 014 386
(1) Dont à plus d'un an (a)	93 903	14 695
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 079 180	2 550 469
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois	Variation absolue (en euros)	Variation relative (%)
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 317 433	1 073 932	243 502	22,67
Chiffre d'affaires net	1 317 433	1 073 932	243 502	22,67
Dont à l'exportation				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	9 600	16 721	-7 122	-42,59
Total produits d'exploitation	1 327 033	1 090 653	236 380	21,67
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	40 745		40 745	
Variation de stock (m/ses)	-33 516		-33 516	
Achats de m.p & aut.approv.	53		53	
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	522 236	368 586	153 650	41,69
Impôts, taxes et vers. assim.	18 226	10 970	7 256	66,15
Salaires et Traitements	810 609	594 704	215 906	36,30
Charges sociales	156 840	76 950	79 890	103,82
Amortissements et provisions	10 200	7 277	2 924	40,18
Autres charges	63	57	6	11,12
Total charges d'exploitation	1 525 457	1 058 543	466 914	44,11
RESULTAT D'EXPLOITATION	-198 424	32 110	-230 534	-717,96
Opérations en commun	16 947	819	16 128	NS
Produits financiers	707 769	559 923	147 846	26,40
Charges financières	300 008	30 075	269 933	897,54
RESULTAT FINANCIER	407 761	529 848	-122 087	-23,04
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	226 284	562 777	-336 493	-59,79
Produits exceptionnels	429 721	177	429 544	NS
Charges exceptionnelles	284 196	289 359	-5 162	-1,78
RESULTAT EXCEPTIONNEL	145 524	-289 182	434 706	-150,32
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
BENEFICE OU PERTE	371 809	273 595	98 213	35,90

 Pour identification

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

Annexes

Pour identification

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL HOLDOZ

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 5 904 103 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 371 809 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/12/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 3 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 7 ans

 Pour identification

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

 Pour identification

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Transmission universelle du patrimoine (TUP) :

La société HOLDOZ a absorbé la société 1 PSTA au 6 juin 2023. Ainsi, les actifs et les passifs de la société absorbée ont été comptabilisés dans les comptes annuels de la société absorbante.

Abandon de compte courant :

La société HOLDOZ a accordé un abandon de compte courant à la société 7 PSTA à hauteur de 230 000 euros. Cet abandon a pour objectif d'assurer une amélioration de la situation nette de la société bénéficiaire de l'abandon.

La société HOLDOZ bénéficie d'une clause de retour à meilleure fortune. Le retour à meilleure fortune est défini par la reconstitution des capitaux propres à hauteur de la somme minimale de 10 000 euros (soit le montant du capital social de la société bénéficiaire de l'abandon) et de l'apurement total des résultats déficitaires antérieurs.

 Pour identification

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	190			190
Immobilisations incorporelles	190			190
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 140			1 140
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 130	726	5 963	5 893
- Matériel de transport	2 537			2 537
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 070	20 425	4 057	41 438
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	6 390	19 071		25 461
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	46 267	40 223	10 020	76 469
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 037 357	7 000	50 000	1 994 357
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	279	9 000		9 279
Immobilisations financières	2 037 635	16 000	50 000	2 003 635
ACTIF IMMOBILISE	2 084 092	56 223	60 020	2 080 294

 Pour identification

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		40 223	16 000	56 223
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		40 223	16 000	56 223
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		10 020	50 000	60 020
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		10 020	50 000	60 020

 Pour identification

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capital propre (autres que le capital)	Participation au capital (pourcentage)	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI 15 RDB IMMO 35000 RENNES	1 000		99,00	-28 638
SARL 4 RNJC 35000 RENNES	50 000		100,00	-281 623
SARL 18 PSTA PETIT BAR 35000 RENNES	10 000	47 486	95,00	124 361
SCI 18 PSTA IMMO 35000 RENNES	1 000		99,00	12 024
SCI 19 PSTA IMMO 1 35000 RENNES	10 000	-4 105	99,99	20 202
SCI 5 PCJ IMMO 35000 RENNES	1 000	-9 426	99,90	21 577
SARL 9 PCJ 35000 RENNES	50 000	-1 946	95,00	36 987
EURL 5 RDM 35000 RENNES	15 000	348 686	100,00	-45 381
SCI KELIDE 35000 RENNES	1 000	-55 790	99,00	-1 957
EURL 21 RSTM 35000 RENNES	25 000	-392 824	100,00	-268 016
SARL 10 PSTA 35000 RENNES	40 000	-288 031	100,00	-66 777
SARL 1 RDM 35000 RENNES	307 000	-272 566	99,98	2 687
SCI 1 RDM IMMO 35000 RENNES	1 000	1	99,90	20 721
SARL 5 PSTA 35000 RENNES	10 000		70,00	-123 044
EURL 16 PSTA COMPTOIR 35000 RENNES	1 500	80 687	100,00	202 010
SCI 16 PSTA IMMO 35000 RENNES	1 000		99,90	8 264
SCI 10 PSTA IMMO 35000 RENNES	1 000	-29 201	99,90	3 865
EURL 15 PSTA 35000 RENNES	1 000	34 128	100,00	-12 284
SARL 19 PSTA TY ANNA 35000 RENNES	8 000	294 638	95,00	119 797
EURL 15 PSTA BONNE NOUVELLE 35000 RENNES	7 624	330 355	100,00	133 334
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL OK INVEST 35000 RENNES	1 000	-5 426	10,00	-1 244
SARL OC INVEST 35000 RENNES	1 000	-5 426	10,00	-1 244
SARL OD INVEST 35000 RENNES	1 000	-5 426	10,00	-1 244
SARL 7 PSTA 35000 RENNES	10 000	-149 885	10,00	105 272

 Pour identification

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et livrets	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 942 914	1 876 914			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 300	1 300			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	295	298		593
- Installations générales, agencements aménagement divers	8 225	1 041	292	3 327
- Matériel de transport	662	846		1 508
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 380	9 437	2 041	15 534
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	20 563	11 623	2 332	20 963
ACTIF IMMOBILISE	20 563	11 623	2 332	20 963

 Pour identification

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 855 068 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 279		9 279
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	122 400	122 400	
Autres	3 630 997	3 630 997	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	92 393	92 393	
Total	3 855 068	3 845 790	9 279
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000 000 EURO décomposé en 2 235 titres d'une valeur nominale de 447,43 EURO.

 Pour identification

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	37 401	9 988		47 389
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	37 401	9 988		47 389

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	9 988

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 173 084 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à moins de 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	123 809	29 906	65 420	28 483
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 655	153 655		
Dettes fiscales et sociales	368 310	368 310		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 527 310	2 527 310		
Produits constatés d'avance				
Total	3 173 084	3 079 180	65 420	28 483

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice 112 571

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 28 271

(**) Dont envers les associés 14 044

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 14 044 EURO

IN Pour identification

Notes sur le bilan

Emprunt BPGO : caution personnelle de David OZDEMIR à hauteur de 115k €.

Charges à payer

	Montant
FOURN.FACT.NON.PARVENUES	14 495
INT COURUS SUR EMPRUNTS	213
CONGES A PAYER	44 008
CHARGES SOCIALES SUR CP	12 433
CHARGES A PAYER	5 771
ETAT CHARGES A PAYER	12 076
TAXE D APPRENTISSAGE	282
Total	89 278

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	83 924		
CCA RSI	8 469		
CCA			
Total	92 393		

 Pour identification

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 122 000		1 122 000
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	195 433		195 433
TOTAL	1 317 433		1 317 433

 Pour identification